

POSLOVNA GODINA

2021

KVARTAL

II

ID FONDA

6386

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2021

OIB FONDA

37695515978

IZVJEŠTAJI

- [01. Izvještaj o financijskom položaju](#)
- [02. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti](#)
- [03. Izvještaj o novčanim tokovima-indirektna metoda](#)
- [04. Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda](#)
- [05. Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda](#)
- [06. Izvještaj o vrednovanju imovine i obveza UCITS fonda](#)
- [07. Bilješke uz financijske izvještaje](#)

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 37695515978

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: Alternative Invest d.o.o.

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2020	30.6.2021
	Imovina fonda			
10	Novčana sredstva	1	430.902	1.087.916
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	-	-
55+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	3	-	-
	Prenosivi vrijednosni papiri: (Σ AOP5+AOP10)	4	5.380.423	6.143.405
30+40+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	5	5.380.423	6.143.405
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	5.342.795	6.105.777
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	-	-
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	-	-
	d) neuvršteni	9	37.628	37.628
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	-	-
35+51	Instrumenti tržišta novca	11	-	-
36	Udjeli otvorenih investicijskih fondova s javnom ponudom	12	383.958	398.420
34	Izvedenice	13	-	-
39+55	Ostala financijska imovina	14	71.707	62.926
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	15	-	3.530
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	6.266.990	7.696.197
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	-	-
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	-	-
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	19	-	-
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	20	-	-
23	Obveze prema društvu za upravljanje	21	14.405	17.415
24	Obveze prema depozitaru	22	1.914	1.555
26	Obveze prema imateljima udjela	23	-	-
25+27+28*	Ostale obveze UCITS fonda	24	3.405	8.245
B	Ukupno obveze (Σ AOP18 do AOP24)	25	19.724	27.215
C**	Neto imovina fonda (AOP16-AOP25)	26	6.247.266	7.668.982
D**	Broj izdanih udjela	27	85.309,3414	88.895,0044
E**	Neto imovina po udjelu (AOP26/AOP27)	28	73,23	86,27
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	29	10.836.730	11.149.207
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	281.225	1.109.239
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	-4.870.689	-4.589.464
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	-	-
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	33	-	-
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	-	-
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP29 do AOP32)	35	6.247.266	7.668.982
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	-	-

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom
 OIB UCITS fonda: Alternative Invest d.o.o. 37695515978

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	1.1.2020. - 30.6.2020.	1.1.2021. - 30.6.2021.
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP38-AOP39)	37	-18.162	350.378
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	65.437	415.986
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	83.599	65.609
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP 41 - AOP 42)	40	-719.304	841.294
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	-699.254	811.600
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-20.051	29.694
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP47)	43	89.394	153.342
70	Prihodi od kamata	44	1.977	14
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	73.363	122.492
74 + 75	Prihodi od dividendi i ostali prihodi	46	14.054	30.837
76	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	-
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP49 do AOP52)	48	94.019	103.413
67	Rashodi od kamata	49	-	-
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	50	94.019	103.413
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	51	-	-
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	52	-	-
	Ostali rashodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	93.988	132.362
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	54	69.885	102.057
65	Naknada depozitaru	55	7.076	11.783
66	Transakcijski troškovi	56	8.194	9.370
64y	Umanjenje ostale imovine	57	-	-
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	58	8.833	9.152
	Dobit ili gubitak (AOP37+ AOP40+ AOP43 - AOP48-AOP53)	59	-836.080	1.109.239
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP 61 + AOP 62 + AOP 65)	60	-	-
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	61	-	-
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP63+AOP64)	62	-	-
	-nerealizirani dobiti/gubici	63	-	-
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacija uskladbe)	64	-	-
	Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP66 + AOP67)	65	-	-
	- dobiti/gubici	66	-	-
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacija uskladbe)	67	-	-
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)	68	-836.080	1.109.239

Izveštaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 37695515978

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u kunama)

Pozicija	AOP	1.1.2020. - 30.6.2020.	1.1.2021. - 30.6.2021.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	-632.018	344.537
Dobit ili gubitak	99	-836.080	1.109.239
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	100	-	-
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	101	-	-
Prihodi od kamata	102	-1.977	-14
Rashodi od kamata	103	-	-
Prihodi od dividendi	104	-14.054	-30.837
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	105	-	-
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	106	925.353	-762.982
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	107	-	-
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	108	38.767	-14.462
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	109	-	-
Primici od kamata	110	1.858	14
Izdaci od kamata	111	-	-
Primici od dividendi	112	14.054	30.837
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	-772.569	8.781
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	25.965	-3.530
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	115	-	-
Povećanje (smanjenje) financijskih obveza	116	-	-
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	117	-975	2.652
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-12.360	4.840
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP124)	119	600.572	312.477
Primici od izdavanja udjela	120	645.282	455.855
Izdaci od otkupa udjela	121	-44.710	-143.378
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	-	-
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	123	-	-
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	124	-	-
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP98+AOP119)	125	-31.447	657.014
Novac na početku razdoblja	126	905.376	430.902
Novac na kraju razdoblja (AOP125+AOP126)	127	873.929	1.087.915,94

Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 37695515978

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u kunama)

Pozicija	AOP	01.01.2020. - 30.06.2020.	01.01.2021. - 30.06.2021.
Dobit ili gubitak	128	-836.080	1.109.239
Ostala sveobuhvatna dobit	129	-	-
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128+AOP129)	130	-836.080	1.109.239
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	131	645.282	455.855
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	132	-44.710	-143.378
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131+ AOP132)	133	600.572	312.477
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP130+ AOP133)	134	-235.508	1.421.716

Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda*

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 37695515978

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

Polozicija	30.6.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Neto imovina UCITS fonda	7.668.982	6.247.266	5.376.298	5.167.098	5.894.063
Broj udjela UCITS fonda	88.895,0044	85.309,3414	75.341,1061	75.333,9448	73.371,5960
Cijena udjela UCITS fonda	86,27	73,23	71,36	68,59	80,33
	01.01.2021. - 30.6.2021.	01.01.2020. - 31.12.2020.	01.01.2019. - 31.12.2019.	01.01.2018. - 31.12.2018.	01.01.2017. - 31.12.2017.
Prinos UCITS fonda	17,81%	2,62%	4,04%	-14,61%	-21,22%
Pokazatelj ukupnih troškova	1,68%	3,47%	3,40%	3,40%	3,34%
Isplaćena dobit po udjelu	-	-	-	-	-
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je UCITS fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja					
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima	Vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju		Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe		
ERSTE BANKA d.d.	26,57%		0,25%		
INTERKAPITAL VRIJEDNOSNI PAPIRI d.o.o.	64,81%		0,14%		

* za svaku klasu udjela UCITS fonda potrebno je pojedinačno sastaviti izvještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda (osim u dijelu iskazivanja informacija o trgovanju) ako prava iz pojedine klase udjela rezultiraju različitom cijenom udjela

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom
OIB UCITS fonda: 37695515978

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u kunama)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2020	% NAV	30.6.2021	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	6.266.990	100,32%	7.696.197	100,35%
od toga tehnikama procjene	230.653	4,29%	37.628	0,49%
	Financijske obveze				
od toga tehnikama procjene				
Amortizirani trošak	Financijska imovina				
	Financijske obveze	-19.724	-0,32%	-27.215	-0,35%
Ostale metode	Ostala imovina				
	Ostale obveze				

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom
 OIB UCITS fonda: 37695515978

Za razdoblje: 01.01.2021 - 30.6.2021

Bilješke uz financijske izvještaje (Izveštaj o financijskom položaju, Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izveštaj o novčanim tokovima i Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda) sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:
a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1)
b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda
c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

Odjeljak A - Informacije koje se dostavljaju u polugodišnjim i godišnjim izvješćima UCITS-a i godišnjem izvješću AIF-a

Opći podaci:						
Iznos pozajmljenih vrijednosnih papira i robe izražen kao udio u ukupnoj pozajmljivoj imovini definiran tako da isključuje gotovinu i njezine ekvivalente						
Iznos imovine upotrijebljene u svakoj vrsti transakcije financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa izražen kao apsolutni iznos (u valuti subjekta za zajednička ulaganja) i kao udio u imovini subjekta za zajednička ulaganja pod upravljanjem.						
(a) repo transakcija						
(b) pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe drugoj ugovornoj strani i pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe od druge ugovorne strane						
(c) transakcija kupnje i ponovne prodaje ili transakcija prodaje i ponovne kupnje						
(d) maržni kredit						
(e) ugovor o razmjeni ukupnog prinosa						
Podaci o koncentraciji:						
Deset najvećih izdavatelja kolaterala za sve vrste transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa						
Naziv izdavatelja vrijednosnog papira koji je primljen kao kolateral	LEI izdavatelja	Vrsta primljenog kolaterala	ISIN	Količina		
Deset najvažnijih drugih ugovornih strana zasebno za svaku vrstu transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa						
Naziv druge ugovorne strane	Opis transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Nominalna vrijednost ugovora				
Zbirni podaci o transakcijama:						
Vrsta i kvaliteta primljenih kolaterala						
Dospjeće kolaterala						
manje od jednog dana	od jednog dana do jednog tjedna	od jednog tjedna do jednog mjeseca	od jednog do tri mjeseca	od tri mjeseca do jedne godine	više od jedne godine	bez datuma dospeljeca
Valuta kolaterala						
d) dospeljeca transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa						
manje od jednog dana	od jednog dana do jednog tjedna	od jednog tjedna do jednog mjeseca	od jednog do tri mjeseca	od tri mjeseca do jedne godine	više od jedne godine	bez datuma dospeljeca ili otvorene transakcije
e) država druge ugovorne strane						
f) namira i poravnane						
Podaci o ponovnoj uporabi kolaterala:						
Udio primljenog kolaterala koji se ponovno upotrebljava u usporedbi s maksimalnim iznosom navedenim u prospektu ili informacijama objavljenima ulagačelima						
Povrat fonda ostvareni ponovnim ulaganjem gotovinskog kolaterala						
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja primio:						
Broj skrbnika	Naziv skrbnika	Iznos (1er vrijednost) imovine koju kao kolateral svaki od skrbnika pohranjuje				
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja dao:						
udio kolaterala koji se drže na odvojenim ili zbirnim računima ili na bilo kojim drugim računima (u odnosu na ukupni iznos danih kolaterala)						
Podaci o prihodima i troškovima:						
Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Iznos prihoda	Prihodi raščlanjeni po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. posrednik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od ukupnih prihoda ostvarenih tom vrstom transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa				
Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Iznos troškova	Troškovi raščlanjeni po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. posrednik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od ukupnih troškova ostvarenih tom vrstom transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa				

Ovlaštena osoba društva za upravljanje:

Datum izvještaja: 30.6.2021.

ALTERNATIVE INVEST d.o.o.
 za upravljanje investicijskim fondovima
 ZAGREB